

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**a) Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

„MULTIPHARM s.r.o.“
Bencúrova 10
040 01 Košice

Spoločnosť bola založená dňa **08.07.1994** a zaregistrovaná v Obchodnom registri Okresného súdu Košice I dňa **27.07.1994** pod vložkou č. 4962/V, oddiel Sro.

b) Opis hospodárskej činnosti spoločnosti

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra je (len hlavné aktivity):

- poskytovanie liečebno-preventívnej starostlivosti v neštátnom zdravotníckom zariadení v odbore lekárenstvo

c) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov spoločnosti

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov spoločnosti v roku 2014 a 2013 je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	11	11
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	11	11
počet vedúcich zamestnancov */	1	1

**/pod počtom vedúci zamestnanci sa rozumejú vedúci zamestnanci v priamej riadiacej pôsobnosti štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu a vedúci zamestnanci, ktorí sú v priamej riadiacej pôsobnosti tohto vedúceho zamestnanca*

d) Údaj či je jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách s uvedením obchodného mena a sídla takejto účtovnej jednotky.

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky.

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa **11.04.2014**.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

- a) Spoločnosť je súčasťou nasledovnej skupiny spoločností: nie je súčasťou skupiny**
- b) údaj či je materská účtovná jednotka oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku konsolidovanú výročnú správu podľa §22 zákona, pričom sa uvádza:**
- c) obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky**
- d) údaj, či je materská účtovná jednotka oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona, pričom sa uvádza:**
1. pri oslobodení podľa § 22 ods. 8 zákona obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa osobitných predpisov, do ktorej je zahrnovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky.
 2. pri oslobodení podľa § 22 ods. 12 zákona obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek.

Bod C. a), b), c), D) 1., 2.nemá obsahovú náplň.

D: ĎALŠIE INFORMÁCIE

E: INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

- a) splnenie predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti**
Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.
- b) zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky**
V sledovanom období neboli vykonané žiadne zmeny účtovných zásad a metód. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.
- c) spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**

1) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý majetok nakupovaný sa ocenil obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), ak takéto náklady vznikli. Spoločnosť v roku 2014 dlhodobý nehmotný majetok neobstarala.

2) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť v roku 2014 neobstarala dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou.

3) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť v roku 2014 neobstarala dlhodobý nehmotný majetok iným spôsobom.

4) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý majetok nakupovaný sa ocenil obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), ak takéto náklady vznikli. Spoločnosť v roku 2014 dlhodobý hmotný majetok neobstarala.

5) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť v roku 2014 neobstarala dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

6) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť v roku 2014 neobstarala dlhodobý hmotný majetok iným spôsobom.

7) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť v roku 2014 nevlastnila ani nenakupovala dlhodobý finančný majetok.

8) Zásoby obstarané kúpou

Nakupované zásoby spoločnosť oceňovala cenou obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Pri účtovaní zásob používala spoločnosť spôsob A účtovania zásob. Pri vyskladnení zásob bola použitá metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob).

9) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Spoločnosť v roku 2014 netvorila zásoby vlastnou činnosťou.

10) Zásoby obstarané iným spôsobom

Spoločnosť v roku 2014 neobstarala zásoby iným spôsobom ako je vyššie uvedené.

11) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Spoločnosť v roku 2014 nemala vo svojej činnosti zákazkovú výrobu ani zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti.

12) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

13) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

14) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

15) Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Závazky pri ich vzniku sa oceňovali menovitou hodnotou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou. Tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

16) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

Body 17) deriváty**18) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi****19) prenájatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci****20) majetok obstaraný v privatizácii****21) daň z príjmov splatná za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období a zdaňovacích období**

-nemajú obsahovú náplň

Dlhodobý hmotný majetok okrem zásob a nehmotný majetok okrem pohľadávok odpisuje účtovná jednotka počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku.

Hmotný majetok a nehmotný majetok sa začína odpisovať počnúc mesiacom jeho uvedenia do používania.

d) odpisovanie dlhodobého majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Metóda odpisovania/ÚO/
dlhodobý nehmot.majetok	4 roky	1/4	rovnomerné
samosť.hnuteľné veci a súbor hnut.vecí	3,4,6 rokov	1/3,1/4,1/6	rovnomerné

e) použitie dotácii na obstaranie majetku / s uvedením zložky majetku a jej ocenenia/

Spoločnosti nebola poskytnutá dotácia na obstaranie majetku.

f) oprava významných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období

Spoločnosť nezistila významné chyby minulých účtovných období.

F: ÚDAJE VYKAZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**a) informácie o dlhodobom nehmotnom majetku**

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktívované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 500						2 500
Prírastky		0				0		0
Úbytky						0		0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 500	0	0	0	0	0	2 500
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 459						1 459
Prírastky		625						625
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 084	0	0	0	0	0	2 084
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 041	0	0	0	0	0	1 041
Stav na konci účtovného obdobia	0	416	0	0	0	0	0	416

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 500						2 500
Prírastky		0				0		0
Úbytky						0		0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 500	0	0	0	0	0	2 500
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		833						833
Prírastky		626						626
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 459	0	0	0	0	0	1 459
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 667	0	0	0	0	0	2 292
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 041	0	0	0	0	0	1 041

*) prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvierata	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			72 370					72 370
Prírastky			0			0		0
Úbytky			3 429			0		3 429
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	68 941	0	0	0	0	68 941
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			68 912					68 912
Prírastky			2 018					2 018
Úbytky			3 428					3 428
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	67 502	0	0	0	0	67 502
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	3 458	0	0	0	0	3 458
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 439	0	0	0	0	1 439

*) prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvierata	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			72 646					72 646
Prírastky			0			0		0
Úbytky			276			0		276
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	72 370	0	0	0	0	72 370
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			64 790					64 790
Prírastky			4 398					4 398
Úbytky			276					276
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	68 912	0	0	0	0	68 912
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	7 856	0	0	0	0	7 856
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	3 458	0	0	0	0	3 458

*) prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona

b) spôsob a výška poistenia majetku

Spoločnosť má poistený majetok nasledovne:

Poistná suma zariadenia je 56 442,62 EUR, elektro-zariadenia 11 284,32 EUR, zásoby tovaru 100 000,- EUR. Zmluva je uzavretá s poisťovňou QBE od 01.01.2012 na dobu neurčitú.

c) prehľad DNM a DHM, na ktorý je zriadené záložné právo

d) prehľad o dlhodobom majetku, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

e) prehľad o nadobudnutom dlhodobom nehnuteľnom majetku, alebo prevedenom dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané do katastra nehnuteľnosti do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva

f) prehľad o majetku, ktorým je goodwill a o spôsobe výpočtu jeho hodnoty

g) prehľad o údajoch, ktoré sa účtujú na účte 097- Opravná položka k nadobudnutému majetku

h) prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie a to v členení na:

1. náklady na výskum vynaložené v bežnom účtovnom období,
2. neaktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období,
3. aktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období

i) prehľad o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnení, ak prostredníctvom tohto umiestnenia vykonáva účtovná jednotka v inej účtovnej jednotke podstatný vplyv alebo je vo vzťahu k nej materskou účtovnou jednotkou

j) informácie o obstaraní DFM

k) opravné položky podľa zložiek DFM

l) zmeny v jednotlivých zložkách DFM

m) prehľad o DFM, na ktorý je zriadené záložné právo

n) informácia o ocenení finančného majetku k dátumu účtovnej závierky

o) opravné položky k zásobám

p) zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo

q) informácie o zákazkovej výrobe

r) tvorba, zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam

Body F.c) – r) nemajú obsahovú náplň

s) veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	284 208	47 335	331 543
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	151 825		151 825
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	4 018	0	4 018
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	440 051	47 335	487 386

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	47 335	37 220
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	440 051	250 196
Krátkodobé pohľadávky spolu	487 386	287 416
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

t) pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

u) pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

v) informácie o odloženej daňovej pohľadávke

Body F.t) – v) nemajú obsahovú náplň

w) **krátkodobý finančný majetok - peniaze**

Spoločnosť nemá krátkodobý finančný majetok a dlhodobý finančný majetok.

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, na bežnom účte a ceniny. Pohyb na finančných účtoch bol nasledovný:

peniaze

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	25 379	16 879
Bežné bankové účty	191 976	348 982
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	3 016	0
Spolu	220 371	365 861

x) opravne položky ku krátkodobému finančnému majetku

y) krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

za) Informácie k oceneniu krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

zb) **vlastné akcie**

- dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia
- počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia a o počte a menovitej hodnote prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia /percentuálna hodnota týchto vlastných akcií na upísanom základnom imaní/
- počet a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli a o počte a hodnote, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu
- počet, menovitá hodnota a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia /aj ich percentuálny podiel na upísanom základnom imaní/

Body F x) – zb)1.-4. nemajú obsahovú náplň

Zc) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	878	1 285
poistné	577	523
údržba softwaru	301	762
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

***obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich sa uvádza podľa potrieb účtovnej jednotky*

zd) majetok prenajatý formou finančného prenájmu

Bod F zd) nemá obsahovú náplň

G: ÚDAJE VYKAZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**a) vlastnom imaní za bežné účtovné obdobie, a to**

1. splatené základné imanie 165 970,- EUR
2. hodnota upísaného vlastného imania 165 970,- EUR
3. rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázané v účtovnom predchádzajúcom období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	57 582
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	7 582
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	50 000
Iné	
Spolu	57 582

4. prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania; uvádza sa aj súčet ziskov a strát,
5. zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní,

Body G.a) 4.-5.nemajú obsahovú náplň

- b) informácie o jednotlivých druhoch rezerv za bežné účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas bežného účtovného obdobia, ich stav na konci účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezerv

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
					0
					0
					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	17 440	17 256	17 440		17 256
rezerva na dovolenky	9 920	9 036	9 920	0	9 036
rezerva na účt.uzávierku	7 520	8 220	7 520	0	8 220
					0
					0
					0
					0
					0

Predpokladaný rok použitia rezerv: rok 2015

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
					0
					0
					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	16 410	17 440	16 410		17 440
rezerva na dovolenky	10 190	9 920	10 190	0	9 920
rezerva na účt.uzávierku	6 220	7 520	6 220	0	7 520
					0
					0
					0
					0

Rok použitia rezerv: rok 2014

c- d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	0	24
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	690 347	673 973
Krátkodobé záväzky spolu	690 347	673 997
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 208	1 110
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	1 208	1 110

Súvahová položka záväzku	Spolu	Zost.doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zost.doba splatnosti od 1 do 5 rokov	Zost.doba splatnosti viac ako 5 rokov
rezervy krátkodobé	17 256	17 256	-	-
dlhodobé záv.zo SF	1 208	-	1 208	-
krátkodobé záväzky:				
-záv. z obchod.styku	649 180	649 180	-	-
-iné záväzky	91	91	-	-
-záväzky voči zamest.	10 333	10 333	-	-
-záväzky zo soc.poist	6 602	6 602	-	-
-daňové záväzky	6 885	6 885	-	-
spolu	691 555	690 347	1 208	-

e) informácie o hodnote záväzku zabezpečenom záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia a to s uvedením formy zabezpečenia

f) informácie o spôsobe vzniku odloženého daňového záväzku

Body G e), f) nemajú obsahovú náplň

g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	1 110	953
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	822	877
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	822	877
Čerpanie sociálneho fondu	724	720
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 208	1 110

h) Informácie o vydaných dlhopisoch

i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

k) Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

l) Informácie o položkách zabezpečených derivátmi

m) Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Body G h) – m) nemajú obsahovú náplň

H: ÚDAJE O VÝNOSOCH**a) Informácie o tržbách**

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
SR	2 842 474	2 788 228	1 429	1 214	14 216	14 587
Spolu	2 842 474	2 788 228	1 429	1 214	14 216	14 587

A – tržby z predaja tovaru, B-tržby z predaja služieb, C-poplatky za recepty

b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Bod H b) nemá obsahovú náplň

c – f) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a činnosti mimoriadneho rozsahu a výskytu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 172	1 601
inventúrne prebytky	2 172	1 601
Finančné výnosy, z toho:	0	0
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	1 853	0
ostatné výnosové úroky	1 853	
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu, z toho:	0	0

g) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	1 429	1 214
Tržby za tovar	2 842 474	2 788 228
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	14 216	14 587
Čistý obrat celkom	2 858 119	2 804 029

I: ÚDAJE O NÁKLADOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	348 861	356 700
Náklady voči audítorovi, audítorskej spol., z toho:	5 500	4 800
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 500	4 800
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
Ost. významné položky nákl. za posk. služby, z toho:	92 279	89 399
nájomné	27 399	24 519
účtovníctvo	35 360	35 360
správa počítačovej siete	11 520	11 520
vedenie personálnej a mzdovej agendy	6 000	6 000
organiz.a podnikat.poradenstvo	12 000	12 000
Ost. významné položky nákl. z hosp. činnosti, z toho:	251 082	262 501
mzdové náklady	184 451	190 987
náklady na soc.,zdrav.poistenie	62 425	65 104
odpisy DHM, DNM	2 643	5 024
preexpirované lieky	538	593
poistné	1 025	793
Finančné náklady, z toho:	0	0
Kurzové straty, z toho:	0	0
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná z	0	0
Ost. významné položky finančných nákladov, z toho:	5 741	5 538
bankové poplatky	5 741	5 538
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu, z toho:	0	0

J: ÚDAJE O DANIACH Z PRÍJMOV

Body J a)-e) nemajú obsahovú náplň

f-g) informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v%	Základ dane	Daň	Daň v%
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	99 261	x	x	75 595	x	x
teoretická daň	x	21 837	22,00%	x	17 387	23,00%
Daňovo neuznané náklady	2 753	606	22,00%	2 735	629,00	23,00%
Výnosy nepodliehajúce dani	29	6	22,00%	73	17	23,00%
Umorenie daňovej straly	0			0		
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	101 985	22 437	22,00%	78 257	17 999	
Splatná daň z príjmov	x	22 437	22,00%	x	17 999	23,00%
Odložená daň z príjmov	x	0		x	0	
Celková daň z príjmov	x	22 437	22,00%	x	17 999	23,00%

K: ÚDAJE O PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**L: ÚDAJE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**

a – b) Informácie o podmienených záväzkoch

c) Informácie o podmienenom majetku

M: ÚDAJE O PRÍJMOCH

a – e) Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Body K, L., M., nemajú obsahovú náplň

N: ÚDAJE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznenými osobami spoločnosti sú: spoločníci - JUDr. Dušan Mach 90 %
 - Neomad s.r.o. 10 %

Spriaznená osoba	druh obchodu	hodnotové vyjadrenie obchodu
JUDr. Dušan Mach	-	0
NEOMAD s.r.o.	poskytol služby prijal pôžičku	66 019,- 100 000,-

O: SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA**Bod O nemá obsahovú náplň****P: ÚDAJE O VLASTNOM IMANÍ****Informácie o zmenách vlastného imania**

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie zapísané do obchodného registra	165 970				165 970
Základné imanie nezapísané do obchodného registra					0
Zmeny základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	16 597				16 597
Zákonný rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia prí zlučenf, splynutí a rozdelení					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 576	7 582			9 158
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	57 582	19 237	0		76 819
Vyplatené dividendy					0
Ďalšie zmeny vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0

Príloha č. 1

R. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV**Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania**

Pol.	Názov položky	č.r.	bežné obdobie	predch. obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	<u>01</u>	99 261	75 595
A.1	Nepeň.operácie ovplyvň. výsledok hosp. z bežnej činnosti pred zdanením (súčet A.1.1 až A.1.13)(+/-)	<u>02</u>	1 197	4 811
A.1.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	<u>03</u>	2 643	5 024
A.1.2	Zostatková cena dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku pri vyradení	<u>04</u>	0	0
A.1.3	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	<u>05</u>	0	0
A.1.4	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	<u>06</u>	0	0
A.1.5	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	<u>07</u>	0	0
A.1.6	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov(+/-)	<u>08</u>	407	-139
A.1.7	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	<u>09</u>	0	0
A.1.8	Úroky účtované do nákladov (+)	<u>10</u>	0	0
A.1.9	Úroky účtované do výnosov (-)	<u>11</u>	-1 853	-74
A.1.10	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peň.ekvival. ku dňu,ku ktorému sa zostavuje účt.závierka (-)	<u>12</u>	0	0
A.1.11	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peň.ekvival. ku dňu,ku ktorému sa zostavuje účt.závierka (+)	<u>13</u>	0	0
A.1.12	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	<u>14</u>	0	0
A.1.13	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z BČ (+/-)	<u>15</u>	0	0
A.2	Vplyv zmien pracovného kapitálu (Súčet A.2.1 až A.2.4)	<u>16</u>	-175 359	-62 739
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok z prev. činnosti (+/-)	<u>17</u>	-201 043	-38 383
A.2.2	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	<u>18</u>	17 531	17 096
A.2.3	Zmena stavu zásob (-/+)	<u>19</u>	8 153	-41 452
A.2.4	Zmena stavu krátkodobého fin. majetku (-/+)	<u>20</u>	0	0
A.3	Peň.toky z prevádzk.činnosti s výnim. príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peň.tokov (+/-) (súčet Z/S a A.1 + A.2)	<u>21</u>	-74 901	17 667
A.4	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do IČ (+)	<u>22</u>	1 853	74
A.5	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do IČ (-)	<u>23</u>	0	0
A.6	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku,s výnim.tých, ktoré sa začleň.do IČ (-)	<u>24</u>	0	0
A.7	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do IČ (-)	<u>25</u>	-50 000	-100 000
A.8	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), súčet Z/S + A.1 až A.6)	<u>26</u>	-123 048	-82 259
A.9	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky,s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do IČ alebo FČ (-/+)	<u>27</u>	-22 442	-18 013
A.10	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	<u>28</u>	0	0
A.11	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prev. činnosť (-)	<u>29</u>	0	0
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1 až A.9)	<u>30</u>	-145 490	-100 272
B.1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	<u>31</u>	0	0
B.2	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	<u>32</u>	0	0
B.3	Výdavky na obstaranie dlhod. cenných papierov a podielov v iných UJ (-)	<u>33</u>	0	0
B.4	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	<u>34</u>	0	0
B.5	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	<u>35</u>	0	0
B.6	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných UJ (+)	<u>36</u>	0	0
B.7	Výdavky na dlhod.pôžičky poskytn.UJ inej UJ, ktorá je súčasťou kons. celku (-)	<u>37</u>	0	0
B.8	Príjmy zo splácania dlhod. pôžičiek poskytnutých UJ inej UJ, ktorá je súčasťou kons.	<u>38</u>	0	0

celku (+)

B.9	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté UJ tretím osobám (-)	39	0	0
B.10	Príjmy zo splácania pôžičiek posk. UJ tretím osobám (+)	40	0	0
B.11	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev. činnosti (+)	42	0	0
B.12	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev. činnosti (+)	43	0	0
B.13	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z FČ (-)	44	0	0
B.14	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo obchodovanie (+)	45	0	0
B.15	Výdavky na daň z príjmov UJ, ak je ju možné začleniť do inv.činnosti (-)	46	0	0
B.16	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na inv. činnosť (+)	47	0	0
B.17	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na inv. činnosť (-)	48	0	0
B.18	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na inv. činnosť (+)	49	0	0
B.19	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na inv. činnosť (-)	50	0	0
B	Čisté peňažné toky z inv. činnosti (súčet B.1 až B.19)	51	0	0
C.1	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8)	52	0	0
C.1.1	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	53	0	0
C.1.2	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)	54	0	0
C.1.3	Prijaté peňažné dary (+)	55	0	0
C.1.4	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	56	0	0
C.1.5	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií alebo podielov (-)	57	0	0
C.1.6	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených UJ (-)	58	0	0
C.1.7	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi UJ (-)	59	0	0
C.1.8	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	60	0	0
C.2	Peňažné toky vznikajúce z dlhod. a krátkod.závazkov z FČ (súčet C.2.1 až C.2.9)	61	0	0
C.2.1	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	41	0	0
C.2.2	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnut. a nehnut.majetku používaného nájomcom	67	0	0
C.2.3	Príjmy z úverov, ktoré UJ poskytla banka, s výnimkou úverov posk. na zabezp. hlavnej činnosti (+)	62	0	0
C.2.4	Výdavky na úvery ktoré UJ poskytla banka, s výnimkou úverov posk. na zabezp. hlavnej činnosti (-)	63	0	0
C.2.5	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	64	0	0
C.2.6	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	65	0	0
C.2.7	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenaj. veci (-)	66	0	0
C.2.8	Príjmy z ost.dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z FČ UJ	68	0	0
C.2.9	Výdavky z ost.dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z FČ UJ	69	0	0
C.3	Výdavky na zaplat.úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev.činností	70	0	0
C.4	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku,s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev.činností	71	0	0
C.5	Výdavky súvis.s derivátmi, s výnim. ak sú určené na predaj alebo obchodovanie	72	0	0
C.6	Príjmy súvis.s derivátmi, s výnim.ak sú určené na predaj alebo obchodovanie	73	0	0
C.7	Výdavky na daň z príjmov UJ, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	74	0	0
C.8	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	75	0	0
C.9	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahuj.sa na finančnú činnosť (-)	76	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1 až C.9)	77	0	0
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peň. prostriedkov (+/-) súčet A + B + C	78	-145 490	-100 272
E.	Stav peňažných prostriedkov a ekvivalentov na začiatku účt.obdobia (+/-)	79	365 861	466 133
F.	Stav peň.prostriedkov a ekvivalentov na konci obdobia pred zohľadnením kurz.rozdielov	80	220 371	365 861
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peň.prostriedkom ku dňu zostavenia závierky (+/-)	81	0	0
H.	Zostatok peň.prostriedkov na konci účt.obdobia , upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu závierky	82	220 371	365 861

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2	0	2	1	1	5	8	5	5	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

IČO

3	1	6	9	3	6	5	2
---	---	---	---	---	---	---	---